

ZARZĄDZENIE NR 247/2022
PREZYDENTA MIASTA BOLESŁAWIEC

z dnia 21 września 2022 r.

w sprawie określenia założeń i materiałów planistycznych do projektu uchwały w sprawie budżetu miasta na 2023 rok

Na podstawie art.233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768 i 2054)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Określam założenia do opracowania projektu budżetu Miasta Bolesławiec na 2023 rok zawarte w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Ustalam materiały planistyczne do opracowania projektu, o którym mowa w § 1 oraz wzory formularzy stanowiące załączniki od nr 2 do nr 14 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta, kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych, dyrektorom instytucji kultury oraz naczelnikom wydziałów i osobom na samodzielnych stanowiskach w Urzędzie Miasta Bolesławiec.

§ 4. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia pełni Skarbnik Miasta i Sekretarz Miasta.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta

Piotr Roman

Rozdział I

Założenia ogólne konstrukcji budżetu na 2023 rok

§ 1. 1. Przy opracowywaniu materiałów do projektu budżetu miasta na 2023 rok należy uwzględnić:

- 1) obowiązujące przepisy prawa, w tym:
 - a) ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz.713),
 - b) ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zmian.),
 - c) ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2020 r. poz. 23 z późn. zmian.),
 - d) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zmian.),
 - e) inne akty prawne oraz ich projekty, jeżeli mogą wywoływać skutki finansowe dla budżetu miasta w 2023 roku.
- 2) założenia makroekonomiczne do projektu budżetu państwa na 2023 rok, w tym w szczególności:
 - a) dynamikę realną PKB 103,2%,
 - b) średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflację) 107,8%,
 - c) minimalne wynagrodzenie za pracę 3 490,00 zł brutto i minimalną stawkę godzinową brutto 22,80 zł (od 1 stycznia 2023 r. do 30 czerwca 2023 r.) oraz 3 600 zł brutto i minimalną stawkę godzinową brutto 23,50 zł (od 1 lipca 2023 r.).
- 3) informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów, Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego i Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Jeleniej Górze o kwotach subwencji, prognozowanych udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych oraz wysokości dotacji na zadania zlecone.
- 4) istniejącą na dzień 30 września 2022 r. strukturę organizacyjną gminnych jednostek organizacyjnych, uwzględniając zmiany planowane do 31 grudnia 2022 r. oraz dążenie do osiągnięcia 10% redukcji zatrudnienia do 31 grudnia 2023 r.

2. W przypadku zmian w ustawach lub pojawienia się innych przyczyn mających wpływ na kształtowanie się prognozowanych dochodów lub wydatków budżetu, należy dokonać stosownej zmiany opracowanych materiałów.

1. Wszystkie jednostki organizacyjne Gminy Miejskiej Bolesławiec, instytucje kultury i wydziały merytoryczne urzędu opracowują projekty planów finansowych w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem form organizacyjnych na podstawie:
 - 1) wykonania dochodów i wydatków za 9 m-cy 2022 roku,
 - 2) przewidywanego wykonania dochodów i wydatków za 2022 rok,
 - 3) ilości etatów na dzień 30.09.2022 r.,
 - 4) kalkulacji wynagrodzeń (odrębnie dla każdego stanowiska),
 - 5) wykazu zadań objętych dofinansowaniem środkami zagranicznymi,
 - 6) wykazu zadań remontowych niezbędnych do wykonania,
 - 7) wykazu inwestycji planowanych do wykonania,
 - 8) wykazu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej,
 - 9) wykazu zadań realizowanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,
 - 10) wykazu zadań wynikających z odrębnych ustaw, związanych z ochroną środowiska, gospodarowaniem odpadami komunalnymi, publicznym transportem zbiorowym, przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi oraz ze środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 oraz Funduszu Pomocy.
 - 11) części opisowej i kalkulacyjnej do planowanych dochodów i wydatków ze szczegółowym uzasadnieniem dla prognozowanych wielkości.
2. Materiały planistyczne należy opracować mając na uwadze realia finansowe, hierarchię potrzeb, celowość i ograniczenie wydatków do minimum, zabezpieczając w pierwszej kolejności środki na wydatki obligatoryjne, niezbędne do funkcjonowania jednostki oraz wynikające z już zaciągniętych zobowiązań (podpisanych umów, złożonych zleceń, zamówień itp).

Rozdział II

Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych na 2023 rok

§ 2. 1. Do prognozowania dochodów przyjąć należy:

- 1) bazę analityczno - porównawczą realizacji planowanych dochodów na dzień 30.09.2022 r. i przewidywanego wykonania na 31.12.2022 r.,
- 2) zawarte umowy lub porozumienia, wydane decyzje, podjęte uchwały i zarządzenia oraz złożone wnioski o dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych,
- 3) planowane nowe rodzaje usług wraz ze wskazaniem sposobu oszacowania prognozowanych z nich dochodów,
- 4) realny poziom ich uzyskania, z uwzględnieniem skuteczności windykacji zaległości.

2. Przy planowaniu dochodów bieżących należy uwzględnić:

- 1) w podatkach i opłatach lokalnych - poziom przewidywanego wykonania za 2022 rok oraz zmiany wysokości stawek podatków i opłat oraz wielkości podstaw opodatkowania,

- 2) w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi – poziom stawek opłaty zapewniający zrównoważenie wydatków na obsługę systemu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wskaźnik jej ściągalności,
 - 3) w pozostałych źródłach dochodów bieżących występujących w roku 2022 - wysokość przewidywanego wykonania za ten rok, a z ewentualnych źródeł występujących po raz pierwszy w budżecie na 2023 rok wskazanie sposobu ich oszacowania,
 - 4) wysokość subwencji i udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - poziom wynikający z zawiadomienia Ministra Finansów,
 - 5) w środkach bezzwrotnych i ze źródeł pozabudżetowych - poziom wynikający z zawartych umów i porozumień oraz zasad ich rozliczania,
 - 6) w dotacjach na realizację zadań zleconych - poziom wynikający z informacji uzyskanych od Wojewody Dolnośląskiego i Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Jeleniej Górze,
 - 7) w innych, niewymienionych w pkt 1-6, wysokość wynikającą z potwierdzonych informacji lub zawiadomień oraz obowiązujących przepisów prawa.
3. Przy planowaniu dochodów majątkowych, w tym z mienia komunalnego, należy przyjąć wszystkie ich źródła (m.in. sprzedaż, najem, dzierżawę, użytkowanie wieczyste, przekształcenia, nabycia prawa własności, opłat za trwałe zarząd), wskaźnik inflacji planowany przez Ministra Finansów oraz dołączyć wykaz mienia planowanego do sprzedaży i jego szacunkową wartość.
1. Dochody majątkowe pochodzące ze źródeł zewnętrznych, w tym ze środków unijnych, budżetu państwa, innych jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych oraz innych źródeł pomocowych, należy prognozować zgodnie z zawartymi umowami/porozumieniami lub w wysokości wynikającej z posiadanych innych dokumentów.
 2. Zobowiązuję wszystkich kierowników jednostek, dyrektorów instytucji kultury oraz naczelników wydziałów urzędu i osoby na stanowiskach samodzielnych do podejmowania działań zmierzających do maksymalizacji dochodów bieżących oraz dochodów z gospodarowania posiadanym majątkiem.

Rozdział III

Założenia w zakresie planowania przychodów i rozchodów budżetu na 2023 rok

§ 3.1. Do prognozowania przychodów i rozchodów należy przyjąć:

- 1) bazę analityczno - porównawczą realizacji planowanych przychodów i rozchodów na dzień 30.09.2022 r. i przewidywanego wykonania na 31.12.2022 r.
 - 2) treść zawartych umów o kredyty, pożyczki i emisji obligacji oraz harmonogramy spłat zobowiązań z nich wynikających,
 - 3) planowane przychody i rozchody,
 - 4) stan zadłużenia na 31.12.2022 r.
2. Przewidywane zadłużenie na 31.12.2022 r. oraz zestawienie planowanych przychodów i rozchodów opracuje Zastępca Skarbnika Miasta Naczelnik Wydziału Finansowo- Budżetowego.

Rozdział IV

Założenia w zakresie planowania wydatków budżetowych na 2023 rok

§ 4.1. Wydatki należy planować w sposób racjonalny, celowy i gospodarny, zgodnie z zasadą oszczędności, zdefiniowaną w art.44 ustawy o finansach publicznych, jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów, w szczególności należy dążyć do racjonalizacji zatrudnienia, które na koniec 2023 roku powinno być niższe niż w roku 2022.

2. Przy planowaniu limitu wydatków bieżących należy uwzględnić:

1) wydatki na wynagrodzenia w dwóch wersjach:

a) na poziomie 2022 roku, z uwzględnieniem funduszu nagród na poziomie 6%, zwiększenia płacy minimalnej od 1 stycznia 2023 roku i od 1 lipca 2023 r. oraz skutków wzrostu dodatków za wieloletnią pracę,

b) na poziomie 2022 roku powiększone o 8%, z uwzględnieniem funduszu nagród na poziomie 6%, zwiększenia płacy minimalnej od 1 stycznia 2023 roku i od 1 lipca 2023r. oraz skutków wzrostu dodatków za wieloletnią pracę,

2) wydatki na wynagrodzenia nauczycieli, na poziomie roku 2022, z uwzględnieniem zatwierdzonych arkuszy i skutków awansu zawodowego nauczycieli,

3) składki na ubezpieczenie społeczne, na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów.

4) wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego na poziomie 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art.4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej,

5) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych:

a) przypadający na pracownika (z wyłączeniem nauczycieli) na poziomie wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w II półroczu 2019r. (podstawa naliczenia odpisu 4 434,58 zł),

b) przypadający dla nauczycieli na poziomie kwoty bazowej z dnia 1 stycznia 2019 r. (3 045,21 zł).

6) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w wysokości 1,5% wynagrodzeń, o których mowa w art.2 ust. 1 pkt 40 ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych w wysokości przewidywanego wykonania za 2022 rok,

7) pozostałe wydatki bieżące na poziomie przewidywanego wykonania za 2022 rok, pomniejszone lub powiększone o wydatki jednorazowe,

8) dotacje dla publicznych i niepublicznych jednostek systemu oświaty oraz podmiotów prowadzących żłobki na poziomie planowanej do objęcia opieką liczby dzieci i kwot bazowych,

9) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej lub innych zleconych w wysokości kwot wynikających z zawiadomień dysponentów części budżetu państwa, zawartych umów, porozumień lub wynikającej z posiadanych dokumentów określających wielkość przyznanego dofinansowania,

3. Planowanie wydatków majątkowych powinno uwzględniać poziom środków planowanych na przedsięwzięcia rozpoczęte przed 2022 rokiem, kontynuowane w 2023 roku, ujęte w WPF, konieczność i możliwości ich

dalszej realizacji w roku 2023 oraz zmiany w harmonogramach realizacji na kolejne lata, a w nowych inwestycjach znaczenie dla miasta, zasięg oddziaływania, wpływ na poprawę poziomu życia mieszkańców oraz koszty utrzymania wytworzonych w ich wyniku obiektów.

4. Zobowiązuję wszystkich kierowników jednostek, dyrektorów instytucji kultury oraz naczelników wydziałów urzędu i osoby na stanowiskach samodzielnych do podejmowania działań zmierzających do minimalizacji kosztów bieżących poprzez dokładną i szczegółową analizę ponoszonych wydatków, ograniczania usług zlecanych na zewnątrz i realizowanie ich we własnym zakresie oraz do opracowywania i wdrażania rozwiązań obniżających ponoszone koszty we wszystkich nadzorowanych obszarach.

Rozdział V

Zasady i terminy sporządzania oraz przekazywania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2023 rok

§ 5. 1. Naczelnicy wszystkich wydziałów urzędu, osoby zatrudnione na stanowiskach samodzielnych oraz dyrektorzy (kierownicy) jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Bolesławiec przekazują, w terminach określonych w ust 4, materiały planistyczne do projektu budżetu wraz z objaśnieniami w układzie załączników od Nr 1 do Nr 13, dostępnych w wersji do edycji w otoczeniu sieciowym FB/Kurenda/projekt budżetu – 2023.

2. Złożone materiały planistyczne, o których mowa w ust.1 stanowią propozycje wysokości dochodów i wydatków, a zatem w trakcie dalszych prac nad projektem budżetu mogą ulec zmianie.

3. Materiały do projektu budżetu sporządza się w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem planu na 30 września 2022 r., przewidywanego wykonania na 31 grudnia 2022 r., planu na rok 2023. Podpisują je:

1) w jednostkach organizacyjnych - kierownicy jednostek i główni księgowi,

2) w wydziałach merytorycznych urzędu – naczelnicy lub zastępcy naczelników.

3) w instytucjach kultury – dyrektorzy i główni księgowi.

4. Ustalam terminy przekazywania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2023 rok dla poszczególnych podmiotów:

1) jednostki budżetowe i instytucje kultury przedkładają materiały planistyczne (z wyłączeniem kalkulacji wynagrodzeń, które przekazują bezpośrednio Skarbnikowi Miasta **w nieprzekraczalnym terminie do 14 października 2022 r.**) właściwym merytorycznie naczelnikom wydziałów Urzędu Miasta Bolesławiec **w nieprzekraczalnym terminie do 14 października 2022r.**

2) Naczelnicy wydziałów, po dokonaniu analizy i weryfikacji materiałów złożonych przez nadzorowane jednostki i instytucje kultury oraz po opracowaniu własnych materiałów planistycznych w zakresie projektu budżetu na 2023 rok, przekazują je odpowiednio: Prezydentowi, I Zastępcy Prezydenta, II Zastępcy Prezydenta, Sekretarzowi lub Skarbnikowi, nadzorującym pracę wydziałów **w nieprzekraczalnym terminie do 18 października 2022 roku.**

- 3) Zweryfikowane i zaakceptowane przez Prezydenta, I Zastępcę Prezydenta, II Zastępcę Prezydenta, Sekretarza lub Skarbnika materiały planistyczne należy przekazać do Wydziału Finansowo - Budżetowego głównemu specjalście ds. budżetu (również w formie elektronicznej) **w nieprzekraczalnym terminie do 20 października 2022 r.** Jednocześnie pracownicy wydziałów merytorycznych urzędu oraz pracownicy jednostek budżetowych zamieszczają projektowane dochody, wydatki, przychody i rozchody w e-Projekt2 (REKORD).
- 4) Wydział Finansowo-Budżetowy po sprawdzeniu kompletności i wymaganej szczegółowości materiałów planistycznych, w przypadku uchybień wnioskuje o ich uzupełnienie lub przedłożenie dodatkowych wyjaśnień niezwłocznie, nie później niż w terminie 2 dni od daty wskazania nieprawidłowości.
- 5) Skarbnik Miasta zbiorczo opracowuje i przygotowuje projekt uchwały budżetowej na 2023 rok w terminie ustawowym.

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 247/2022
Prezydenta Miasta Boleśławiec
z dnia 21 września 2022 r.

ZESTAWIENIE PORÓWNAWCZE DOCHODÓW

[illegible]

ZESTAWIENIE PORÓWNAWCZE WYDATKÓW

[illegible]

ZESTAWIENIE PORÓWNAWCZE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2022 rok		Przewidywane wykonanie na 2022 rok		Plan na 2023 rok	
				Przychody	Rozchody	Przychody	Rozchody	Przychody	Rozchody

ZESTAWIENIE PORÓWNAWCZE OTRZYMANYCH INFORMACJI DOTYCZĄCYCH DOCHODÓW

Lp.	Podmiot przekazujący informacje	Klasyfikacja budżetowa			Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok	Przewidywane wykonanie na 2022 rok	Plan na 2023 rok
		Dział	Rozdział	Paragraf				
1.	Minister Finansów							
RAZEM		x	x	x	x	-	-	-
2.	Krajowe Biuro Wyborcze w Jeleniej Górze							
RAZEM		x	x	x	x	-	-	-
3.	Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu							
RAZEM		x	x	x	x	-	-	-
4.								
RAZEM		x	x	x	x	-	-	-
OGÓŁEM		x	x	x	x	-	-	-

Załącznik Nr 6 do zarządzenia Nr 247/2022
Prezydenta Miasta Bolesławiec
z dnia 21 września 2022 r.

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją projektów, programów lub zadań finansowanych ze środków zagranicznych

Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji w latach	Całkowita wartość projektu (planowana lub wynikająca z umowy)			Sposób finansowania (zaliczka, refundacja)	Klasyfikacja dochodów		Dochody w poszczególnych latach					Klasyfikacja wydatków		Wydatki w poszczególnych latach				
			Udział poszczególnych budżetów	EURO	PLN		rozdział	paragraf	do 31-12-2022r.		2023	2024	2025	rozdział	paragraf	do 31-12-2022r.		2023	2024	2025
									Plan	Wykonanie	Plan	Plan	Plan			Plan	Wykonanie	Plan	Plan	Plan
1	program/nazwa projektu		środki zagraniczne																	
			środki z budżetu państwa																	
			środki z budżetu gminy																	
Razem				-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2	program/nazwa projektu		środki zagraniczne																	
			środki z budżetu państwa																	
			środki z budżetu gminy																	
Razem				-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3	program/nazwa projektu		środki zagraniczne																	
			środki z budżetu państwa																	
			środki z budżetu gminy																	
Razem				-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
OGÓŁEM				-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Załącznik Nr 7 do zarządzenia Nr 247/2022
Prezydenta Miasta Bolesławiec
z dnia 21 września 2022 r.

.....
Nazwa jednostki / Wydziału

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW Z NICH FINANSOWANYCH, OBJĘTYCH SZCZEGÓLNYMI ZASADAMI
WYKONYWANIA BUDŻETU, WYNIKAJĄCYMI Z ODREBNYCH USTAW**

Dz.	Roz.	§	Wyszczególnienie*	DOCHODY		WYDATKI	
				Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Plan na 2023 rok	Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Plan na 2023 rok
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki nimi finansowane							
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	-	-		
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	-	-		
		0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych				
851			Ochrona zdrowia	-	-	-	-
	85153		Zwalczanie narkomanii	-	-	-	-
		2360	Dotacje celowe z budżetu jst, udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				
		4300	Zakup usług pozostałych				
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	-	-	-
		2360	Dotacje celowe z budżetu jst, udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego				
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				
		4120	Składki na FP oraz FS				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				
		4220	Zakup środków żywności				
		4300	Zakup usług pozostałych				
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego				
		4700	Szkolenia pracowników				
	RAZEM (Dział 756 i 851)			-	-	-	-
II. Dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki nimi finansowane							
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	-	-	-	-
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia oraz opłaty ewidencyjne				
		0690	Wpływy z różnych opłat				
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-		
	92116		Biblioteki	-	-	-	-
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury				

Dz.	Roz.	§	Wyszczególnienie*	Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Plan na 2023 rok	Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Plan na 2023 rok
1	2	3	4	5	6	7	8
RAZEM (Dział 900 i 92116)				-	-	-	-
III. Dochody na realizację zadań z ustawy o transporcie zbiorowym i wydatki nimi finansowane							
600			Transport i łączność	-	-	-	-
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	-	-	-	-
		0490	Opłata za korzystanie z przystanków				
		4270	Zakup usług remontowych				
		4430	Różne opłaty i składki				
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				
700			Gospodarka mieszkaniowa	-	-	-	-
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	-	-	-	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				
		4120	Składki na FP oraz FS				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				
		4300	Zakup usług pozostałych				
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	-	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych				
RAZEM (Dział 600 ,700 i 900)				-	-	-	-
IV. Dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki nimi finansowane							
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	-	-	-	-
		0490	Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				
		4120	Składki na FP oraz FS				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe				
		4190	Nagrody konkursowe				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				
		4300	Zakup usług pozostałych				
		4410	Podróże służbowe krajowe				
		4430	Różne opłaty i składki				
		4440	Odpisy na ZFSS				
		4700	Szkolenia pracowników				
		4710	Właty PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				
RAZEM (Dział 900)				-	-	-	-
V. Dochody z Funduszu Przeciwdziałania COVID - 19 i wydatki nimi finansowane							
801			Oświata i wychowanie	-	-	-	-
	80101		Szkoły podstawowe	-	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek				
		4300	Zakup usług pozostałych				
RAZEM (Dział 801)				-	-	-	-
852			Pomoc społeczna				
	85202		Domy pomocy społecznej	-	-	-	-
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID -19				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				

Dz.	Roz.	§	Wyszczególnienie*	Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Plan na 2023 rok	Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Plan na 2023 rok
1	2	3	4	5	6	7	8
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				
		4120	Składki na FP oraz FS				
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych				
	85295		Pozostała działalność	-	-	-	-
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				
		4120	Składki na FP oraz PFRON				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				
		4300	Zakup usług pozostałych				
RAZEM (Dział 852)				-	-	-	-
VI. Dochody z Funduszu Pomocy i wydatki nimi finansowane							
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	-
	75495		Pozostała działalność	-	-	-	-
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				
		4260	Zakup energii				
		4300	Zakup usług pozostałych				
RAZEM (Dział 754)				-	-	-	-
758			Różne rozliczenia	-	-	-	-
	75814		Różne rozliczenia finansowe	-	-	-	-
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin				
RAZEM (758)				-	-	-	-
801			Oświata i wychowanie	-	-	-	-
	80195		Pozostała działalność			-	-
		2350	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy dla jednostki spoza sektorów finansów publicznych				
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności)				
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy				
RAZEM (Dział 801)				-	-	-	-
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	-	-	-
	85395		Pozostała działalność	-	-	-	-
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin				
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy				

Dz.	Roz.	§	Wyszczególnienie*	Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Plan na 2023 rok	Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Plan na 2023 rok
1	2	3	4	5	6	7	8
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP				
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				
RAZEM (Dział 853)				-	-	-	-
OGÓŁEM				-	-	-	-

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału

Załącznik Nr 8 do zarządzenia Nr 247/2022
Prezydenta Miasta Bolesławiec
z dnia 21 września 2022 r.

**Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych
zadań zleconych**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	DOCHODY		WYDATKI	
			Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Plan na 2023 rok	Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Plan na 2023 rok
1	2	3	4	5	7	8
I. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami						
010	01095	Pozostała działalność	-	-		
750	75011	Urzędy wojewódzkie				
751	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa				
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej				
752	75212	Pozostałe wydatki obronne				
754	75414	Obrona cywilna				
758	75814	Różne rozliczenia finansowe				
852	85203	Ośrodki wsparcia				
	85215	Dodatki mieszkaniowe				
	85219	Ośrodki pomocy społecznej				
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze				
855	85501	Świadczenie wychowawcze				
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego				
	85503	Karta Dużej Rodziny				
	85504	Wspieranie rodziny				
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów				
RAZEM			-	-	-	-
II. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w drodze umowy lub porozumienia						
710	71035	Cmentarze				
752	75212	Pozostałe wydatki obronne				
RAZEM			-	-	-	-
OGÓŁEM			-	-	-	-

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze porozumień międzyjednostek
Prezydenta Miasta Bolesławiec
z dnia 21 września 2022 r.

				DOCHODY				z dnia 21 września 2022 r.			
Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2022	Plan na 2023 rok ogółem	z tego:		Przewidywane wykonanie 2022	Plan na 2023 rok ogółem	z tego:	
						bieżące	majątkowe			bieżące	majątkowe
I.Porozumienia z Województwem Dolnośląskim				-	-	-	-	-	-	-	-
600			Transport i łączność	-	-	-	-	-	-	-	-
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	-	-	-	-	-	-	-	-
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego								
II.Porozumienia z Powiatem Bolesławieckim				-	-	-	-	-	-	-	-
852			Pomoc społeczna	-	-	-	-	-	-	-	-
	85295		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	-	-
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-							
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego								
		3110	Świadczenia społeczne								
III. Porozumienia z gminami				-	-	-	-	-	-	-	-
801			Oświata i wychowanie	-	-	-	-	-	-	-	-
	80101		Szkoły podstawowe	-	-	-	-	-	-	-	-
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego								
		różne paragrafy	Różne wydatki bieżące								
	80104		Przedszkola	-	-	-	-	-	-	-	-
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego								
		różne paragrafy	Różne wydatki bieżące								
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego								
	80110		Gimnazja	-	-	-	-	-	-	-	-
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego								
OGÓŁEM				-	-	-	-	-	-	-	-

Załącznik Nr 10 do zarządzenia Nr 247/2022
Prezydenta Miasta Bolesławiec
z dnia 21 września 2022 r.

.....
Nazwa jednostki / Wydziału

PROJEKT PLANU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH NA 2023 ROK

Lp.	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Jednostka/wydział realizujący zadanie	Okres realizacji w latach	Wartość kosztorysowa*	Nakłady do poniesienia do 31.12.2022 r.	Plan na 2023 rok	w tym:		Środki niezbędne na realizację inwestycji po roku 2023
									Środki własne	Środki zewnętrzne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
RAZEM rozdział						-	-	-	-	-	-
RAZEM rozdział						-	-	-	-	-	-
OGÓŁEM						-	-	-	-	-	-

*podstawa ustalenia

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału

Załącznik Nr 11 do zarządzenia Nr 247/2022
Prezydenta Miasta Bolesławiec
z dnia 21 września 2022 r.

Nazwa jednostki / Wydziału

PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA REMONTY NA 2023 ROK

Lp.	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Jednostka/wydział realizujący zadanie	Okres realizacji w latach	Wartość kosztorysowa*	Nakłady do poniesienia do 31.12.2022 r.	Plan na 2023 rok
1	2		3	4	5	6	7	8
OGÓŁEM								

*podstawa ustalenia

Miejsce, data sporządzenia

Główny Księgowy

Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału

Załącznik Nr 12 do zarządzenia Nr 247/2022
Prezydenta Miasta Bolesławiec
z dnia 21 września 2022 r.

Zakres i kwoty dotacji planowanych do udzielenia z budżetu miasta Bolesławiec na 2023 rok

Lp.	Dział	Rozdział	Podmiot	Przeznaczenie	Plan na 2022 rok	Przewidywane wykonanie za 2022 r.	Plan na 2023 rok
1	2	3	4	5	6		6
1. DOTACJE PODMIOTOWE					-	-	-
1.1. DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH					-	-	-
1	921	92109	BOK - MCC	Dotacja na działalność statutową			
2	921	92116	MBP - Centrum Wiedzy	Dotacja na działalność statutową			
3	921	92118	Muzeum Ceramiki	Dotacja na działalność statutową			
1.2 DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH					-	-	-
1	801	80101		Dotacja dla niepublicznych jednostek systemu oświaty - szkoły podstawowe			
2	801	80101		Dotacja dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną - szkoły podstawowe			
3	801	80104		Dotacja dla niepublicznych jednostek systemu oświaty - przedszkola			
4	801	80110		Dotacja dla niepublicznych jednostek systemu oświaty gimnazja			
5	801	80149		Dotacja dla niepublicznych jednostek systemu oświaty			
6	801	80150		Dotacja dla niepublicznych jednostek systemu oświaty			
7	801	80150		Dotacja dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną			
8	854	85404		Dotacja dla niepublicznych jednostek systemu oświaty			
2. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych					-	-	-
2.1. Podmioty należące do sektora finansów publicznych					-		-
1	803	80395	Uniwersytet Ekonomiczny	Dotacja na wspieranie działania uczelni wyższych - Uniwersytet Trzeciego Wieku			
2	801	80104	Gminy	Dofinansowanie pobytu dzieci będących mieszkańcami Bolesławca w prywatnych przedszkolach działających na terenie innych gmin			
3	921	92109	BOK - MCC	Dotacja celowa na organizację imprez kulturalnych			
4	921	92118	Muzeum Ceramiki	Dotacja na realizację zadań dofinansowanych ze środków bezzwrotnych - na zadania inwestycyjne			
5	921	92118	Muzeum Ceramiki	Dotacja na realizację zadań dofinansowanych ze środków bezzwrotnych - na zadania bieżące			
2.2 Podmioty nienależące do sektora finansów publicznych					-		-
1	851	85153		Dofinansowanie programów z zakresu zwalczania narkomanii realizowanych przez podmioty wyłonione w drodze konkursu			
2	851	85154		Dofinansowanie programów z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi realizowanych przez podmioty wyłonione w drodze konkursu			
3	851	85195		Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony zdrowia zleconych organizacjom pozarządowym na podstawie art. 19a ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie			
4	852	85295		Dofinansowanie zadania z zakresu pomocy społecznej polegającego na udzielaniu schronienia, posiłku i niezbędnego ubrania osobom bezdomnym przez podmiot wyłoniony w drodze konkursu			
5	853	85395		Dofinansowanie zadań z zakresu polityki społecznej na podstawie art. 19a ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie			
6	854	85412		Dofinansowanie wypoczynku dzieci i młodzieży organizowanego przez podmioty wyłonione w drodze konkursu			
7	900	90095		Dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom "Ekologia i ochrona zwierząt oraz ochrona dziedzictwa przyrodniczego"			
8	900	90095		Dofinansowanie Rodzinnych Ogrodów Działkowych			
9	921	92105		Dofinansowanie imprez kulturalnych organizowanych przez podmioty wyłonione w drodze konkursu			
10	926	92605		Dofinansowanie imprez sportowych organizowanych przez podmioty wyłonione w drodze konkursu			
3. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych					-		-
1	921	92120		Dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków			
Ogółem					-		-

Załącznik Nr 13 do zarządzenia Nr 247/2022
Prezydenta Miasta Bolesławiec
z dnia 21 września 2022 r.

.....
Nazwa jednostki

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA 2023 ROK

Dział

Rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Plan na 2023 rok	% 4:3
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM (1+2+3)	0,00	0,00	
1.	PRZYCHODY Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, z tego:	0,00	0,00	
1.1.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi			
1.2.	Pozostałe przychody operacyjne			
1.3.	Przychody finansowe			
2.	DOTACJE z tego:	0,00	0,00	
2.1.	Dotacje z budżetu państwa*:	0,00	0,00	
.....				
2.2.	Dotacje z budżetu miasta, z tego:	0,00	0,00	
	Dotacja podmiotowa na działalność statutową			
	Dotacja celowa na organizację imprez*			
.....				
	Inne, z tego:	-	-	
.....				
3.	Zyski nadzwyczajne			
II.	KOSZTY OGÓŁEM (1+2+3+4)	0,00	0,00	
1.	Koszty działalności operacyjnej, z tego:	0,00	0,00	
1.1.	amortyzacja			
1.2.	zakup towarów i usług, w tym:	0,00	0,00	
	materiały			
	energia			
	remonty			
	usługi obce			
1.3.	podatki i opłaty			
1.4.	wynagrodzenia			
1.5.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			
1.6.	pozostałe koszty rodzajowe			
2.	Pozostałe koszty operacyjne			
3.	Koszty finansów, w tym:			
	- odsetki			
4.	Straty nadzwyczajne			
III.	WYNIK BRUTTO (I-II)	0,00	0,00	
	- działalności statutowej			
	- działalności gospodarczej			
IV.	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
V.	WYNIK NETTO			
VI.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, z tego;	0,00	0,00	
.....				
VII.	STAN NALEŻNOŚCI			
	- w tym wymagalne			
VIII.	STAN ZOBOWIĄZAŃ			
	-w tym wymagalne			
IX.	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH			
	- na początek roku			
	- przewidywany na koniec roku			

* - wyszczególnić

Data sporządzenia.....

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

Załącznik Nr 14 do zarządzenia Nr 247/2022
Prezydenta Miasta Bolesławiec
z dnia 21 września 2022 r.

Nazwa jednostki

KALKULACJA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ na 2023 rok

Dział:

Rozdział:

Administracja, obsługa, sezonowi i inni

Klasyfikacja budżetowa (paragraf)		4010		4010	4010	4010	4010				4010	4010	4010	4710
Stanowisko	etaty	wynagrodzenie zasadnicze	dodatek stażowy		dodatek funkcyjny	dodatek specjalny	premia	inne *	Razem za miesiąc	Razem od I do XII	Nagrody jubileuszowe		Odprawy	PPK
			% podstawy	kwota							% podstawy	kwota		
I. Administracja	3,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Dyrektor	1,00								0,00	0,00				
Gł księgowy	1,00								0,00	0,00				
Inspektor	1,00								0,00	0,00				
									0,00	0,00				
II. Obsługa	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1,00								0,00	0,00				
									0,00	0,00				
									0,00	0,00				
									0,00	0,00				
III. Pracownicy sezonowi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
									0,00	0,00				
									0,00	0,00				
									0,00	0,00				
IV. Inni pracownicy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
									0,00	0,00				
									0,00	0,00				
Razem (I+II+III)	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

fundusz nagród administracja 6%

fundusz nagród obsługa 6%

nagrody jubileuszowe administracja

nagrody jubileuszowe obsługa

Razem wynagrodzenia obsługi, administracji i pracowników sezonowych

Rezerwa celowa

odprawy administracja

odprawy obsługa

Dodatkowe wynagrodzenie roczne 8,5%

Składki ZUS (e.9,76%+ r.6,5%+w.0,93%)

Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 2,45%

Odpis na ZFŚS (pracownicy 1550,26 zł; niepełnosprawni, emeryci i renciści 258,38 zł)

Pracownicze Plany Kapitałowe 1,5% wynagr.brutto

Skutki podniesienia płacy minimalnej do 30-06-2023r.

Skutki podniesienia płacy minimalnej od 01-07-2023 do 31-12-2023

Data sporządzenia

Główny Księgowy

Kierownik jednostki

Uzasadnienie

Stosownie do treści art. 233 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zmianami) inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. W drodze niniejszego zarządzenia Prezydent Miasta Bolesławiec określa założenia i ustala materiały planistyczne do opracowania projektu uchwały w sprawie budżetu miasta na 2023 rok.